

決算報告書

第 7 期

自 令和 2 年 4 月 1 日

至 令和 3 年 3 月 31 日

非営利型一般社団法人 ねこたまご

札幌市東区北23条東13丁目2-5-202

貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資 産 の 部			
1 流 動 資 産			
現金	225,384	28,736	196,648
預金	2,000	2,000	
座金	8,609,045	771,479	7,837,566
掛預金	7,350	20,310	Δ12,960
卸資	16,100	14,700	1,400
流 動 資 産 合 計	8,859,879	837,225	8,022,654
2 固 定 資 産			
(1) そ の 他 固 定 資 産	464,000	464,000	
そ の 他 固 定 資 産 合 計	464,000	464,000	0
固 定 資 産 合 計	464,000	464,000	0
流 動 資 産 合 計	9,323,879	1,301,225	8,022,654
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未払金	581,185	384,275	196,910
未払法人税等	20,469	1,877	18,592
未払法	430,600	70,000	360,600
流 動 負 債 合 計	1,032,254	456,152	576,102
2 固 定 負 債			
長期借入金	3,000,000	1,450,000	1,550,000
固 定 負 債 合 計	3,000,000	1,450,000	1,550,000
流 動 負 債 合 計	4,032,254	1,906,152	2,126,102
III 正 味 財 産 の 部			
1 基 金			
基 金	300,000	300,000	0
2 一 般 正 味 財 産	4,991,625	Δ904,927	5,896,552
正 味 財 産 合 計	5,291,625	Δ604,927	5,896,552
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	9,323,879	1,301,225	8,022,654

正味財産増減計算書

令和 2 年 4 月 1 日から 令和 3 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益	(4,286,063)	(6,615,306)	(Δ2,329,243)
② 受取寄付金	(11,391,581)	(4,053,118)	(7,338,463)
③ 雑収益	(3,156,247)	(6)	(3,156,241)
経常収益計	18,833,891	10,668,430	8,165,461
(2) 経常費用			
① 事業費用	(329,961)	(896,530)	(Δ566,569)
② 経常費用	(6,137,707)	(5,196,665)	(941,042)
経常費用計	6,467,668	6,093,195	374,473
③ 役員報酬	4,716,000	3,456,000	1,260,000
④ 役員旅費	610,065	386,809	223,256
⑤ 役員通搬	3,000		3,000
⑥ 役員本	8,927	4,653	4,274
⑦ 役員料	159,774	65,565	94,209
⑧ 役員水	31,234	19,492	11,742
⑨ 役員借	123,347	17,176	106,171
⑩ 役員料	52,277	60,647	Δ8,370
⑪ 役員借	34,250	30,060	4,190
⑫ 役員料	146,868	108,000	38,868
⑬ 役員料	11,960	2,890	9,070
⑭ 役員料		13,870	Δ13,870
⑮ 役員料	15,441	25,104	Δ9,663
⑯ 役員料	12,455	509	11,946
⑰ 役員料	6,780		6,780
⑱ 役員料	77,110	57,405	19,705
⑲ 役員料	1,050	1,050	
⑳ 役員料		8,422	Δ8,422

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
慶 弔 費	28,533	14,292	14,241
管 理 費 計	6,039,071	4,271,944	1,767,127
経 常 費 用 計	12,506,739	10,365,139	2,141,600
評価損益等調整前当期経常増減額	6,327,152	303,291	6,023,861
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	6,327,152	303,291	6,023,861
2 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益 計	0	0	0
(2) 経 常 外 費 用 計	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	6,327,152	303,291	6,023,861
法人税、住民税及び事業税	430,600	70,000	360,600
当期一般正味財産増減額	5,896,552	233,291	5,663,261
一般正味財産期首残高	△904,927	△1,138,218	233,291
一般正味財産期末残高	4,991,625	△904,927	5,896,552
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 基 金 増 減 の 部			
基金期首残高	300,000	300,000	0
基金期末残高	300,000	300,000	0
IV 正 味 財 産 期 末 残 高	5,291,625	△604,927	5,896,552

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記
該当無し
2. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当無し
 - (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
・・・最終仕入原価法による低価法
 - (3) 固定資産の減価償却の方法
該当無し
 - (4) 引当金の計上基準
該当無し
 - (5) 消費税等の会計処理
該当無し
3. 会計方針の変更
該当無し
4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高
該当無し
5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳
該当無し
6. 担保に供している資産
該当無し
7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
該当無し
8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当無し
9. 保証債務等の偶発債務
該当無し
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当無し
11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
該当無し
12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当無し
13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当無し
14. 関連当事者との取引の内容
該当無し
15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
該当無し
16. 重要な後発事象
該当無し

17. その他

(1) 医療費 純額で表示した医療費に係る収支の相殺した科目及び金額は次のとおりである。

受取医療費	4,567,276円
支払医療費	6,891,246円
純額	2,323,970円

正味財産増減計算書内訳表

令和 2 年 4 月 1 日から 令和 3 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	総合計
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 事業収益	(0)	(4,286,063)	(0)	(4,286,063)
事業収益		4,286,063		4,286,063
② 受取寄付金	(11,391,581)	(0)	(0)	(11,391,581)
受取寄付金	11,391,581			11,391,581
③ 雑収益	(148,597)	(2,934,741)	(72,909)	(3,156,247)
受取利息			49	49
雑収益	148,597	2,934,741	72,860	3,156,198
経常収益計	11,540,178	7,220,804	72,909	18,833,891
(2) 経常費用				
① 事業費用				
① 事業原価	(0)	(329,961)	(0)	(329,961)
期首棚卸高		14,700		14,700
商品仕入		331,361		331,361
期末棚卸高		16,100		16,100
事業経費	(3,150,749)	(2,998,918)	(0)	(6,149,667)
給料手当		768,000		768,000
旅費交通費	4,057	3,246		7,303
通信搬費	72,625	58,100		130,725
消耗品費	10,411	166,579		176,990
印刷製本費	7,709	23,128		30,837
燃料水料費	52,277	53,860		106,137
光熱水料費	137,000	513,752		650,752
賃借料	456,000	1,321,817		1,777,817
保険料	3,987	7,973		11,960
租税公課	5,127	10,253		15,380
雑費	31,138	18,683		49,821
医療費	2,323,970			2,323,970
慶弔費		3,170		3,170
広告宣伝費	23,629	23,629		47,258
研修費	16,950	10,170		27,120
支払手数料	4,819	14,458		19,277
諸会費	1,050	2,100		3,150
事業費計	3,150,749	3,328,879	0	6,479,628
② 管理費				
役員報酬	1,556,280	1,603,440	1,556,280	4,716,000
法定福利費	201,321	207,422	201,322	610,065
旅費交通費		3,000		3,000
通信搬費			8,927	8,927
消耗品費			159,774	159,774
印刷製本費			31,234	31,234
燃料水料費			123,347	123,347
光熱水料費			52,277	52,277
賃借料			34,250	34,250
支払利息			146,868	146,868
雑費	3,860	7,721	3,860	15,441
研修費			12,455	12,455
支払手数料			6,780	6,780
諸会費			77,110	77,110
慶弔費			1,050	1,050
管理費計	1,761,461	1,821,583	2,444,067	6,027,111
経常費用計	4,912,210	5,150,462	2,444,067	12,506,739
評価損益等調整前当期経常増減額	6,627,968	2,070,342	△2,371,158	6,327,152
評価損益等計	0	0	0	0

(単位：円)

科	目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	総合計
	当期経常増減額	6,627,968	2,070,342	△2,371,158	6,327,152
2	経常外増減の部				
	(1) 経常外収益				
	経常外収益計	0	0	0	0
	(2) 経常外費用				
	経常外費用計	0	0	0	0
	当期経常外増減額	0	0	0	0
	税引前当期一般正味財産増減額	6,627,968	2,070,342	△2,371,158	6,327,152
	法人税、住民税及び事業税	0	430,600	0	430,600
	当期一般正味財産増減額	6,627,968	1,639,742	△2,371,158	5,896,552
	一般正味財産期首残高	7,075,098	△877,272	△7,102,753	△904,927
	一般正味財産期末残高	13,703,066	762,470	△9,473,911	4,991,625
II	指定正味財産増減の部				
	当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
	指定正味財産期首残高	0	0	0	0
	指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III	正味財産期末残高	13,703,066	762,470	△9,473,911	4,991,625

財 産 目 録

令和 3 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	場 所 等	物 量	使用目的等	金 額
I 資 産 の 部				
1 流 動 資 産				
現 金 ・ 預 金				225,384
現 金				2,000
当 座 預 金	郵貯銀行			2,200,042
普 通 預 金	札幌信用金庫			6,409,003
売 掛 金				7,350
棚 卸 資 産	飲料・調味料等			16,100
流 動 資 産 合 計				8,859,879
2 固 定 資 産				
(1) そ の 他 固 定 資 産 敷	事務所及び店舗			464,000
そ の 他 固 定 資 産 合 計				464,000
固 定 資 産 合 計				464,000
資 産 合 計				9,323,879
II 負 債 の 部				
1 流 動 負 債				
未 払 金	未払給与等			581,185
預 り 金	社会保険料			20,469
短 期 借 入 金	後藤志帆			-
未 払 法 人 税 等	確定法人税等			430,600
流 動 負 債 合 計				1,032,254
2 固 定 負 債				
長 期 借 入 金	日本政策金融公庫			3,000,000
固 定 負 債 合 計				3,000,000
負 債 合 計				4,032,254
正 味 財 産				5,291,625

勘定科目内訳書

第 7 期

自 令和 2 年 4 月 1 日
至 令和 3 年 3 月 31 日

非営利型一般社団法人 ねこたまご

札幌市東区北23条東13丁目2-5-202

借入金及び支払利息の内訳書

令和3年3月31日現在

借 入 先			期 末 現 在 高 円	期 中 の 支 払 利 子 額 円	利 率 %	担 保 の 内 容 (物件の種類、数量、所在地等)
名 称 (氏名)	所 在 地 (住所)	法 人 ・ 代 表 者 と の 関 係				
日本政策金融公庫			1,590,000	4,092	0.460	
日本政策金融公庫			1,410,000	3,629	0.460	
計			3,000,000	7,721		

(注) 1. 借入先別期末現在高が 50 万円以上のものについては各別に記入し、その他は一括して記入してください。
 2. 借入先が「役員、株主又は関係会社」のものについては、期末現在高が 50 万円未満であっても全て各別に記入してください。また、「期末現在高がないものであっても期中の支払利息額(未払利息を含みます。)が3万円以上」のものについては、各別に記入してください。
 3. 上記1により記載すべき口数が 100 口を超える場合には、次の①又は②の方法により記入しても差し支えありません。
 ① 期末現在高の多額なものから 100 口についてのみ記入(この場合、100 口目には 50 万円未満のものも含む残額全てを一括して記入)なお、「借入先が役員、株主又は関係会社のもの」又は「期末現在高がないものであっても期中の支払利息額(未払利息を含みます。)が3万円以上のもの」がある場合には、当該事項も含めて 100 口となるように記入してください。
 ② 期末現在高を自社の支店又は事業所別等で記入(支店又は事業所等の名称を「名称(氏名)」欄に記入するとともに、「期末現在高」欄及び「期中の支払利息額」欄にその支店又は事業所等の合計金額(50 万円未満のものも含む合計金額)を記入)
 4. 「利率」欄には、同一の借入先に対する利率が 2 以上ある場合には、そのうち期末に近い時期における支払利息の利率を記入してください。
 5. 外国法人又は非居住者から借り入れたものについては、「所在地(住所)」欄には、国外の所在地(住所)を記入してください。

役員給与等の内訳書

令和 3年 3月31日 現在

役員給与等の内訳											
役職名	氏名	代表者との関係	常務・非常務の別	役員給与計	使用人職務分	左の内訳					退職給与
						定期同額給与	業績連動給与	事前確定届出給与	賞与	その他	
担当業務	住所			円	円	円	円	円	円	円	円
理事長	後藤志帆	本人	常・非	852,720		852,720					
	札幌市北区篠路5条9丁目12番7号										
理事	小野田尚絵		常・非	750,720		750,720					
			常・非								
			常・非								
			常・非								
			常・非								
			常・非								
			常・非								
			常・非								
			常・非								
			常・非								
			常・非								
			常・非								
			常・非								
計				1,603,440		1,603,440					

人件費の内訳		
区分	総額	総額のうち代表者及びその家族分
	円	円
役員給与	1,603,440	852,720
従業員		
給与手当	768,000	
賃金手当		
計	2,371,440	852,720

(注) 1. 役員給与等の内訳の記載に当たっては、最上段には代表者分を記入してください（他の役員についての記入順は任意）。
 2. 「役員給与計」欄には、役員に対して支給する給与の金額のほか賞与の金額を含み、退職給与の金額を除いた金額を記入してください。
 3. 「左の内訳」の「使用人職務分」欄には、使用人兼務役員に支給した使用人職務分給与の金額を記入してください。
 4. 「使用人職務分以外」の「定期同額給与」欄には、その支給時期が1月以下の一定期間ごとであり、かつ、当該事業年度の各支給時期における支給額が同額である給与など法人税法第34条第1項第1号に掲げる給与の金額を記入してください。
 5. 「使用人職務分以外」の「事前確定届出給与」欄には、その役員の職務につき所定の時期に確定した額の金銭又は確定した数の株式若しくは新株予約権若しくは確定した額の金銭債権に係る法人税法第54条第1項に規定する特定譲渡制限付株式若しくは同法第54条の2第1項に規定する特定新株予約権を交付する旨の定めに基づいて支給する同法第34条第1項第2号に掲げる給与の金額を記入してください。
 6. 「使用人職務分以外」の「業績連動給与」欄には、業務を執行する役員に対して支給する法人税法第34条第1項第3号に掲げる給与の金額を記入してください。
 7. 「使用人職務分以外」の「その他」欄には、上記4. 5. 6以外の給与の金額を記入してください。
 8. 「従業員」の「給与手当」欄には、事務員の給料・賞与等一般管理費に含まれるものを記入し、「賃金手当」欄には、工具等の賃金等製造原価（又は売上原価）に算入されるものを記入してください。

地代家賃等の内訳書

令和 3年 3月31日 現在

地 代 家 賃 の 内 訳				
地代・家賃 の 区 分	借地（借家）物件の用途 所 在 地	貸主の名称（氏名） 貸主の所在地（住所）	支払対象期間	摘 要
			支払賃借料 円	
家賃	カフェ家賃	廣田優子 札幌市東区北23条東13丁目2-5	令 2. 4. 1 ~ 令 3. 3. 31	1,320,000 110,000×12ヵ月
そ の 他	駐車場営利事業按分			1,817
計				1,321,817

権 利 金 等 の 期 中 支 払 の 内 訳				
支払先の名称（氏名） 支払先の所在地（住所）	支払年月日	支 払 金 額 円	権利金等の内容	摘 要

- (注) 1. 借地又は借家に際して支払った権利金等がある場合には、「権利金等の期中支払の内訳」の各欄に記入してください。
 なお、記載口数が 100 口を超える場合には、支払賃借料又は支払金額の多額なものから 100 口についてのみ記入しても差し支えありません。
2. 権利金等を数回に分けて支払っている場合には、支払年月日ごとに記入してください。
3. 外国法人又は非居住者に支払うものについては、「貸主の所在地（住所）」及び「支払先の所在地（住所）」の各欄には、国外の所在地（住所）を記入してください。

工業所有権等の使用料の内訳書

名 称	支払先の名称（氏名） 支払先の所在地（住所）	契約期間	使 用 料 等		摘 要
			支払対象期間	支 払 金 額 円	

- (注) 1. 「名称」欄には、特許権、実用新案権、意匠権及び商標権等の名称を記入してください。
 なお、記載口数が 100 口を超える場合には、支払金額の多額なものから 100 口についてのみ記入しても差し支えありません。
2. 外国法人又は非居住者に支払うものについては、「支払先の所在地（住所）」欄には、国外の所在地（住所）を記入してください。

雑益、雑損失等の内訳書

令和 3年 3月31日 現在

科 目	取 引 の 内 容	相 手 先		金 額 円	
		名 称 (氏 名)	所 在 地 (住 所)		
雑	雑 収 入	札幌市休業協力感染リスク低減支援金	札幌市	300,000	
	雑 収 入	持続化給付金	日本国	2,000,000	
	雑 収 入	北海道経営持続化臨時特別支援金	北海道	50,000	
	雑 収 入	札幌市経営持続化臨時特別支援金	札幌市	50,000	
	益	雑 収 入	緊急雇用安定助成金 営利事業按分		104,000
		雑 収 入	家賃支援給付金 営利事業按分		430,741
等					
	計			2,934,741	
雑 損 失 等					

(注) 1. 雑収入、雑益（損失）、固定資産売却益（損）、税金の還付金、貸倒損失等について、科目別かつ相手先別の金額が10万円以上のものについて記入してください。
 なお、土地の売却益（損）を「⑦固定資産（土地、土地の上に存する権利及び建物に限る。）の内訳書」に記入している場合には、記入しなくても差し支えありません。
 2. 取引の内容が「税金の還付金」のものについては、期末現在高が10万円未満であっても全て各別に記入してください。
 3. 上記1により記載すべき口数が100口を超える場合には、金額の多額なものから100口についてのみ記入しても差し支えありません。
 なお、取引の内容が「税金の還付金」である場合には、当該事項も含めて100口となるように記入してください。